รายงานอัตราส่วนที่มีนัยสำคัญทางการเงิน (key financial ratio)

ประจำรอบ ไตรมาสที่ **3** สิ้นสุดวันที่ **30** กันยายน **2569.**

ของ บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด **(มหาชน)**

รายการ	ค่าที่คำนวณได้
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า)	0.49
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	-13.89
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (Avg. Inventory Period) (วัน)	37.47
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (Avg. Collection Period) (วัน)	3.03
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย (Avg. Payment Period) (วัน)	54.39
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (ICR) (เท่า)	10.74
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (IBD/EBITDA Ratio) (เท่า)	6.22
ความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (DSCR) (เท่า)	4.06
หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (D/E Ratio) (เท่า)	0.97
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (IBD/E Ratio) (เท่า)	0.63
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (IBD 1Y/IBD) (ร้อยละ)	26.53
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Loan/IBD) (ร้อยละ)	36.12
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (EBIT Margin) (ร้อยละ)	2.64
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	2.42
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	4.71